

議案第9号

令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算(第5号)

(総則)

第1条 令和7年度湯梨浜町の下水道事業会計補正予算(第5号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		支 出	
第1款 事業費用	938,961 千円	971 千円	939,932 千円
第1項 営業費用	905,249 千円	971 千円	906,220 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額291,044千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,250千円、当年度分損益勘定留保資金222,421千円並びに過年度分損益勘定留保資金53,373千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額291,253千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,250千円、当年度分損益勘定留保資金222,630千円並びに過年度分損益勘定留保資金53,373千円で補填するものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		支 出	
第1款 資本的支出	1,670,299 千円	209 千円	1,670,508 千円
第1項 建設改良費	1,222,024 千円	209 千円	1,222,233 千円

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		支 出	
職員給与費	34,163 千円	1,180 千円	35,343 千円

令和 8 年 1 月 22 日提出

湯梨浜町長 宮 脇 正 道

令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算附属書

- (1) 予算実施計画書
- (2) 予定キャッシュフロー計算書
- (3) 給与明細書
- (4) 予定貸借対照表
- (5) 収益費用明細書

(1) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算実施計画書

収 益 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業費用			938,961	971	939,932	
	1. 営業費用		905,249	971	906,220	
		4. 総 係 費	50,340	971	51,311	

資 本 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 資本的支出			1,670,299	209	1,670,508	
	1. 建設改良費		1,222,024	209	1,222,233	
		2. ポンプ場建設改良費	921,300	209	921,509	

(2) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法による)
 (令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 12,036
減価償却費	559,722
賞与等引当金の増減額(△は減少)	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 251,333
受取利息及び受取配当金	△ 15
支払利息	26,240
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 25,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>297,578</u>
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	500,000
一時借入金の返済による支出	△ 500,000
有形固定資産の取得による支出	△ 1,661,691
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 21,226
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	755,777
受益者負担等による収入	47,227
他会計負担金による収入	700
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 879,213</u>
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	900,700
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 448,275
他会計からの出資による収入	91,894
他会計への納付金の支出	△ 24,040
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>520,279</u>
資金増加額(または減少額)	△ 61,356
資金期首残高	<u>141,229</u>
資金期末残高	79,873

(3) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算給与費明細書

1. 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	5(1)	2,207	15,737	9,943	27,887	7,456	35,343
補正前	0	5(1)	2,073	15,240	9,532	26,845	7,318	34,163
比較	0	0(0)	134	497	411	1,042	138	1,180

手当の内訳 (単位：千円)	区分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合計
	補正後	375	126	120	1,552	4,100	3,370	300	0	0	9,943
	補正前	375	126	120	1,528	3,915	3,168	300	0	0	9,532
	比較	0	0	0	24	185	202	0	0	0	411

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	5(0)	0	15,737	9,036	24,773	6,926	31,699
補正前	0	5(0)	0	15,240	8,686	23,926	6,802	30,728
比較	0	0(0)	0	497	350	847	124	971

手当の内訳 (単位：千円)	区分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合計
	補正後	375	75	120	1,552	3,635	2,979	300	0	0	9,036
	補正前	375	75	120	1,528	3,483	2,805	300	0	0	8,686
	比較	0	0	0	24	152	174	0	0	0	350

イ 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	0(1)	2,207	0	907	3,114	530	3,644
補正前	0	0(1)	2,073	0	846	2,919	516	3,435
比較	0	0(0)	134	0	61	195	14	209

※ () 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

手当の内訳 (単位：千円)	区分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合計
	補正後	0	51	0	0	465	391	0	0	0	907
	補正前	0	51	0	0	432	363	0	0	0	846
	比較	0	0	0	0	33	28	0	0	0	61

2. 給与及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	497	給与改定に伴う増減分	497	
		昇給に伴う増減分	0	
		その他増減分	0	
手当	411	制度改正に伴う増減分	411	
		その他増減分	0	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区分	事務職	技能労務職
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	304,225
	平均給与月額 (円)	311,500
	平均年齢 (歳・月)	47.5
令和7年6月1日現在	平均給料月額 (円)	292,475
	平均給与月額 (円)	299,775
	平均年齢 (歳・月)	47.3

(2) 級別職員数

区分	行政職			技能労務職		
	級(等級)	職員数(人)	構成比(%)	級(等級)	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在	6級	0	0.0	5級	—	—
	5級	0	0.0	4級	—	—
	4級	1	25.0	3級	—	—
	3級	2	50.0	2級	—	—
	2級	1	25.0	1級	—	—
	1級	0	0.0	計	—	—
	計	4	100.0	計	—	—
令和7年6月1日現在	6級	0	0.0	5級	—	—
	5級	0	0.0	4級	—	—
	4級	1	25.0	3級	—	—
	3級	2	50.0	2級	—	—
	2級	1	25.0	1級	—	—
	1級	0	0.0	計	—	—
	計	4	100.0	計	—	—

(3) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給額		支給率計(月分)	備考
	6月(月分)	12月(月分)		
補正後	2.30	2.35	4.65	役職加算 6級 15% 5、4級 10% 3級 5%
補正前	2.30	2.30	4.60	
一般会計の制度	2.30	2.35	4.65	

(4) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計予定貸借対照表 (令和8年3月31日)

(単位：千円・税抜)

		資 産 の 部	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
イ	土地		151,109
ロ	建物	343,050	
	減価償却累計額	<u>△ 52,823</u>	290,227
ハ	構築物	11,426,506	
	減価償却累計額	<u>△ 1,913,130</u>	9,513,376
ニ	機械及び装置	788,523	
	減価償却累計額	<u>△ 269,445</u>	519,078
ホ	工具、器具及び備品	15,400	
	減価償却累計額	<u>0</u>	15,400
ヘ	建設仮勘定		<u>1,574,299</u>
	有形固定資産合計		12,063,489
(2)	無形固定資産		
イ	利用権		<u>496,704</u>
	無形固定資産合計		<u>496,704</u>
	固定資産合計		<u>12,560,193</u>
2	流動資産		
(1)	現金預金		79,873
(2)	未収金		11,610
(3)	貸倒引当金		<u>△ 100</u>
	流動資産合計		<u>91,383</u>
	資産合計		<u><u>12,651,576</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	2,713,044		
固定負債合計			2,713,044
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		385,238	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	31,986		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	41,767		
未払金合計		73,753	
(4) 引当金			
イ 賞与等引当金		2,163	
(5) 預り金		6,544	
流動負債合計			467,698
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,722,009	
収益化累計額		△ 1,084,220	
繰延収益合計			5,637,789
負債合計			<u>8,818,531</u>

資本の部

6 資本金			3,778,139
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	45,685		
ロ 県補助金	23,920		
ハ 他会計負担金	0		
資本剰余金合計		69,605	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分欠損金	△ 14,699		
利益剰余金合計		△ 14,699	
剰余金合計			54,906
資本合計			<u>3,833,045</u>
負債資本合計			<u>12,651,576</u>

(5) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算収益費用明細書

収 益 の 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業費用				938,961	971	939,932	
	1. 営業費用			905,249	971	906,220	
		4. 総 係 費		50,340	971	51,311	
			給 料	15,240	497	15,737	職員給料 497
			手 当	6,094	350	6,444	時間外勤務手当 24 期末手当 152 勤勉手当 174
			法 定 福 利 費	6,443	124	6,567	共済組合負担金 9 共済組合互助会負担金 1 退職手当組合負担金 60 社会保険料・労働保険料 54

資 本 の 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 資本的支出				1,670,299	209	1,670,508	
	1. 建設改良費			1,222,024	209	1,222,233	
		2. ポンプ場建設改良費		921,300	209	921,509	
			報 酬	2,073	134	2,207	会計年度任用職員 134
			手 当	1,670	61	1,731	期末手当 33 勤勉手当 28
			法 定 福 利 費	517	14	531	共済組合負担金 6 社会保険料 8